

SERVICEPARTNEREN ApS

Havelse Mølle 28
3600 Frederikssund

Årsrapport
1. januar 2018 - 31. december 2018

**Årsrapporten er fremlagt og godkendt på
selskabets ordinære generalforsamling den**

02/05/2019

Henrik Lerche
Dirigent

Indhold**Virksomhedsoplysninger**

Virksomhedsoplysninger	3
------------------------------	---

Påtegninger

Ledelsespåtegning	4
-------------------------	---

Ledelsesberetning

Ledelsesberetning	5
-------------------------	---

Årsregnskab

Anvendt regnskabspraksis	6
--------------------------------	---

Resultatopgørelse	8
-------------------------	---

Balance	9
---------------	---

Egenkapitalopgørelse	11
----------------------------	----

Noter	12
-------------	----

Virksomhedsoplysninger

Virksomheden SERVICEPARTNEREN ApS
 Havelse Mølle 28
 3600 Frederikssund

CVR-nr: 16984892
Regnskabsår: 01/01/2018 - 31/12/2018

Ledespåtegning

Ledelsen har dags dato behandlet og godkendt årsrapporten for regnskabsperioden 01. januar 2018 - 31. december 2018 for SERVICEPARTNEREN ApS.

Årsrapporten aflægges i overensstemmelse med årsregnskabsloven.

Det er ledelsens opfattelse, at årsregnskabet giver et retvisende billede af virksomhedens aktiver, passiver og finansielle stilling samt af resultatet.

Årsrapporten indstilles til generalforsamlingens godkendelse.

Ledelsen anser betingelserne for at udelade revision for opfyldt.

Havelse Mølle - Frederikssund, den 02/05/2019

Direktion

Liselotte Klonaris Green

Ledelsesberetning

Hovedaktiviteter

Selskabets hovedaktivitet har været anlægsgartnervirksomhed, snerydning og saltning.

Udvikling i aktiviteter og økonomiske forhold

Der har ikke i regnskabsåret været væsentlige ændringer i selskabets aktiviteter eller økonomiske forhold.

Årets resultat, 288 tkr., er bedre end sidste år (2017: 35 tkr.) og på niveau med det forventede.

For 2019 forventes et tilsvarende resultat som for 2018.

Begivenheder efter balancedagen

Der er ikke indtruffet betydningsfulde begivenheder efter regnskabsårets afslutning.

Anvendt regnskabspraksis

Årsrapporten er aflagt i overensstemmelse med årsregnskabslovens bestemmelser for Regnskabsklasse B. Der er foretaget tilvalg af enkelte regler i regnskabsklasse C.

Årsregnskabet er aflagt efter samme regnskabspraksis som sidste år.

Resultatopgørelse

Bruttoresultat

Med henvisning til årsregnskabslovens § 32, er der foretaget sammendrag af regnskabsposterne "nettoomsætning", "vareforbrug", "andre driftsindtægter" samt "eksterne omkostninger".

Nettoomsætning

Nettoomsætningen indregnes i resultatopgørelsen, såfremt risikoovergang til køber har fundet sted inden årets udgang. Nettoomsætningen indregnes ekskl. moms og afgifter opkrævet på vegne af tredjepart. Alle former for afgivne rabatter indregnes i nettoomsætningen.

Skat af ordinært resultat

Årets skat, som består af årets aktuelle skat og forskydning i udskudt skat, indregnes i resultatopgørelsen med den del, der kan henføres til årets resultat, og direkte i egenkapitalen med den del, der kan henføres til bevægelser direkte i egenkapitalen.

Balance

Materielle anlægsaktiver

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar måles til kostpris med fradrag af akkumulerede afskrivninger.

Afskrivningsgrundlaget er kostpris med fradrag af forventet restværdi efter afsluttet brugstid.

Der foretages lineære afskrivninger over den forventede brugstid, baseret på følgende vurdering af aktivernes forventede brugstider:

Andre anlæg, driftsmateriel og inventar 5 år.

Fortjeneste og tab ved afhændelse af solenergianlæg opgøres for forskellen mellem salgsprisen med fradrag af salgsomkostninger og den regnskabsmæssige værdi på salgstidspunktet. Fortjeneste eller tab indregnes i resultatopgørelsen under "andre driftsindtægter" henholdsvis "eksterne omkostninger".

Værdiforringelse af aktiver

Den regnskabsmæssige værdi af anlægsaktiver vurderes årligt for indikationer på værdiforringelse, ud over det som udtrykkes ved afskrivning.

Foreligger der indikationer på værdiforringelse, foretages nedskrivningstest af hvert enkelt aktiv. Der foretages nedskrivning til genindvindingsværdien, hvis denne er lavere end den regnskabsmæssige værdi.

Som genindvindingsværdi anvendes den højeste værdi af nettosalgspris og kapitalværdi. Kapitalværdien opgøres som nutidsværdien af de forventede nettopengestrømme fra anvendelsen af aktivet og forventede nettopengestrømme ved salg af aktivet efter endt brugstid.

Tilgodehavender

Tilgodehavender måles til amortiseret kostpris. Der nedskrives til imødegåelse af forventede tab efter en individuel vurdering af tilgodehavender.

Egenkapital – udbytte

Foreslået udbytte indregnes som en forpligtelse på tidspunktet for vedtagelse på en generalforsamling (deklareringstidspunktet). Udbytte, som forventes udbetalt for året, vises som en særskilt post under egenkapitalen.

Selskabsskat og udskudt skat

Aktuelle skatteforpligtelser og tilgodehavende aktuel skat indregnes i balancen som beregnet skat af årets skattepligtige indkomst, reguleret for skat af tidligere års skattepligtige indkomster samt for betalte acontoskatter.

Udskudt skat måles efter den balanceorienterende gælds metode af alle midlertidige forskelle mellem regnskabsmæssig og skattemæssig værdi af aktiver og forpligtelser. I de tilfælde, hvor opgørelse af skatteværdien kan foretages efter alternative beskatningsregler, måles udskudt skat på grundlag af den planlagte anvendelse af aktivet henholdsvis afvikling af forpligtelsen.

Udskudte skatteaktiver, herunder skatteværdien af fremførselsberettigede skattemæssige underskud, måles til den værdi, hvortil de forventes at kunne realiseres.

Udskudt skat måles på grundlag af de skatteregler og skattesatser, der med balancedagens lovgivning vil være gældende, når den udskudte skat forventes udløst som aktuel skat. Ændring i udskudt skat som følge af ændringer i skattesatser indregnes i resultatopgørelsen. Eventuelle udskudte skatteaktiver måles til nettorealiseringsværdi.

Gældsforpligtelser

Gældsforpligtelser måles til nettorealiseringsværdi.

Resultatopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Bruttoresultat		818.281	493.039
Personaleomkostninger	1	-405.704	-389.833
Af- og nedskrivninger af materielle og immaterielle anlægsaktiver		-61.181	-65.603
Resultat af ordinær primær drift		351.396	37.603
Andre finansielle indtægter		0	0
Øvrige finansielle omkostninger		-2.509	-2.607
Ordinært resultat før skat		348.887	34.996
Skat af årets resultat	2	-61.116	-43
Årets resultat		287.771	34.953
Forslag til resultatdisponering			
Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen		0	0
Overført resultat		287.771	34.953
I alt		287.771	34.953

Balance 31. december 2018

Aktiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Andre anlæg, driftsmateriel og inventar		66.934	128.115
Materielle anlægsaktiver i alt	3	66.934	128.115
Anlægsaktiver i alt		66.934	128.115
Tilgodehavender fra salg og tjenesteydelser		1.333.384	1.635.434
Udskudte skatteaktiver		50.126	111.242
Andre tilgodehavender		66.880	199.648
Tilgodehavender i alt		1.450.390	1.946.324
Likvide beholdninger		0	0
Omsætningsaktiver i alt		1.450.390	1.946.324
Aktiver i alt		1.517.324	2.074.439

Balance 31. december 2018

Passiver

	Note	2018 kr.	2017 kr.
Registreret kapital mv.		203.000	203.000
Overført resultat		589.979	302.208
Forslag til udbytte		0	0
Egenkapital i alt		792.979	505.208
Gæld til banker		136.413	33.993
Leverandører af varer og tjenesteydelser		108.335	986.199
Anden gæld, herunder skyldige skatter og skyldige bidrag til social sikring		202.586	304.444
Gæld til selskabsdeltagere og ledelse		277.011	244.595
Kortfristede gældsforpligtelser i alt		724.345	1.569.231
Gældsforpligtelser i alt		724.345	1.569.231
Passiver i alt		1.517.324	2.074.439

Egenkapitalopgørelse 1. jan. 2018 - 31. dec. 2018

	Registreret kapital mv.	Overført resultat	Foreslået udbytte indregnet under egenkapitalen	I alt
	kr.	kr.	kr.	kr.
Egenkapital, primo	203.000	302.208	0	505.208
Betalt udbytte	0	0	0	0
Årets resultat	0	287.771	0	287.771
Egenkapital, ultimo	203.000	589.979	0	792.979

Selskabskapitalen har været uændret siden 28.03.2012.

Noter

1. Personaleomkostninger

	2018 kr.	2017 kr.
Løn og gager	361.564	361.564
Andre omkostninger til social sikring	44.140	28.269
	<u>405.704</u>	<u>389.833</u>

2. Skat af årets resultat

	2018 kr.	2017 kr.
Aktuel skat	0	0
Ændring af udskudt skat	-61.116	-43
Regulering vedrørende tidligere år	0	0
	<u>-61.116</u>	<u>-43</u>

3. Materielle anlægsaktiver i alt

	Andre Anlæg mv. kr.
Kostpris primo	790.298
Tilgang	0
Afgang	0
Kostpris ultimo	<u>790.298</u>
Af- og nedskrivning primo	-662.183
Årets afskrivning	-61.181
Tilbageførsel ved afgang	0
Af- og nedskrivning ultimo	<u>-723.364</u>
Regnskabsmæssig værdi ultimo	<u>66.934</u>

4. Oplysning om eventualforpligtelser

Selskabet har indgået aftale om leasing af driftsmidler. Restforpligtelsen udgør 59 tkr. pr. 31. december 2018.

5. Information om gennemsnitligt antal ansatte

	2018
Gennemsnitligt antal ansatte	2